



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Brielle

College van Diakenen

Begroting 2026



Protestantse gemeente te Brielle

College van Diakenen

Begroting 2026

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2026	5
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	6
3.1	Algemene informatie	11
4.1	Kengetallen	13

1.1 Toelichting

De begroting 2026 is gebaseerd op de jaarrekening 2024 en de stand van baten en lasten tot en met september 2025. Het begrote resultaat is negatief. De Diaconaal medewerker mag tot 1 april 2026 worden ingehuurd via de mobiliteitspool van de Protestantse Kerk Nederland. Op dit moment vindt er overleg plaats met betrokkene op welke wijze de werkzaamheden kunnen worden voortgezet. In de begroting is uitgegaan van een arbeidsoverkomst voor 2 dagen (0,4 FTE).

Op 14 november 2025 heeft de kleine synode van de Protestantse Kerk Nederland besloten de in 2024 vastgestelde quotumregeling in te trekken. Dit besluit is genomen vanwege de onrust en het wantrouwen dat is ontstaan rond de invoering van deze regeling. De gesprekken over solidariteit- en quotumheffing worden in 2026 kerkbreed hervat.

Gezien het bovenstaande zal er enige vorm van afdracht gaan plaatsvinden. In afwachting van nadere besluitvorming is hiermee in de begroting rekening gehouden.

Met de ingebruikname van het Diaconaal inloophuis en het aantrekken van een Diaconaal werker is het aantal plaatselijke activiteiten toegenomen. Daarnaast wil de Diaconie de reeds bestaande activiteiten continueren.

Voor de bestemming van de collecten is het voornemen om, indien de ruimte in het collecterooster dit toelaat, meer rekening te houden met doelen en projecten die door gemeenteleden of binnen het College van Diakenen worden aangedragen. Via landelijke acties wordt de mogelijkheid al geboden om bij te dragen aan projecten wereldwijd en indien er sprake is van acute noodhulp.

Gezien het huidige eigen vermogen en de beschikbare liquiditeit kan een negatief resultaat door de Diaconie worden gedragen en levert dit geen problemen op voor de continuïteit.

In de begroting is aangenomen dat de voorzieningen voldoende zijn om in de toekomst aan (onvoorziene) uitgaven te kunnen voldoen.

Hieronder volgt een toelichting op enkele posten.

BATEN

Rentebaten, dividenden en beleggingen.

Het in 2026 vrijvallende deposito ad. € 100.000 zal, gezien het huidige beleid, worden herbelegd. Het rentepercentage voor de nieuwe belegging zal ongeveer 2,5 % bedragen. De vrijgevallen deposito werd afgesloten tegen 0,10% in de jaren dat hoge banksaldi werden belast met boeterente. De rente op spaarrekeningen is gedurende het afgelopen jaar verlaagd. De verwachting is dat het komend jaar geen grote rentewijziging zal plaatsvinden. Mede daardoor zijn de rentebaten ongeveer gelijk gebleven ten opzichte van 2025.

Uit de beleggingen wordt jaarlijks een bedrag aan dividend ontvangen. Voor 2026 is rekening gehouden met een lichte stijging ten opzichte van de raming voor 2025.

Met koersresultaten is in de begroting geen rekening gehouden.

Opbrengsten levend geld

Tot en met september 2025 zijn de opbrengsten voor vrijwillige bijdragen en collecten in de kerkdiensten ongeveer gelijk gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Rekening houdende met de intentie om te komen tot een andere verdeling van de bestemming van collectegelden zijn de baten vanuit algemene Diaconale collecten lager begroot en is de nadruk gelegd op specifieke regionale en landelijke projecten.

LASTEN

Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/inventarissen

Vanuit de berekening over 2025 vallen de afschrijvingen over 2026 iets lager uit doordat een aantal activa geheel zijn afgeschreven.

Kosten Diaconaal kerkelijk werker

Voor 2025 was een bedrag van € 66.000 begroot voor de kosten van een Diaconaal werker gedurende drie dagen per week. De Diaconaal werker kan tot 1 april 2026 via de mobiliteitspool van de PKN worden ingehuurd. Over de vorm van het toekomstig dienstverband en het bijbehorende salaris zullen nadere afspraken worden gemaakt. In de begroting is er vanuit gegaan dat het aantal werkdagen per 1 april 2026 weer wordt terug gebracht naar twee dagen per week (0,4 FTE). De kosten zijn begroot op € 41.000.

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

Met ingang van 1 januari 2025 was de doelstelling van de PKN de regeling voor de afdracht van het diaconaal quotum ingrijpend te wijzigen. Naast het quotum moesten diaconieën gaan bijdragen aan de solidariteitskas. De afdracht voor de solidariteitskas is 1,5 promille van het eigen vermogen. Doordat er meerdere bezwaren zijn ingediend tegen de genoemde regeling is deze bij besluit van 14 november 2025 door de kleine synode van de Protestantse Kerk Nederland ingetrokken. In afwachting van nadere besluitvorming is voorlopig € 2.400 als afdracht in de begroting opgenomen.

In het vierde kwartaal van 2025 is de Stichting Samen Voorne aan Zee opgericht. Deze stichting gaat via vrijwilligers een helpdesk opzetten om een match te maken tussen hulpvraag en hulpaanbod op het gebied van praktische hulp, sociale hulp en vervoershulp. Voor het jaar 2026 is een buffer gevraagd van € 6.000 voor de opstart. In de opvolgende jaren zullen, gezien de meerjarenbegroting, subsidies en bijdragen van fondsen, lokale overheid, (kerk)gemeenschappen en bedrijfsleven worden geworven.

Diaconaal werk plaatselijk

De kosten voor diaconaal plaatselijk werk zijn, rekening houdend met de cijfers tot en met september 2025, ongeveer gelijk gebleven. Veel mensen vinden de weg naar het diaconaal inloophuis voor de gezamenlijke lunch, kunstzinnige activiteiten en het Repaircafé.



Afdrachten door te zenden collecten en giften

Met verwijzing naar de toelichting op de begrotingspost "Opbrengsten levend geld" wordt rekening gehouden met een andere verdeling tussen de algemene collecten en collecten met een specifiek doel zoals wordt aangegeven in het collecterooster 2026.

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	2.100	1.250	2.051
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	24.600	25.500	29.559
Opbrengsten levend geld	7.700	6.700	8.310
Door te zenden collecten en giften	10.270	12.070	12.704
Totaal baten A	44.670	45.520	52.624
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	12.275	12.250	12.232
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	1.940	2.700	2.731
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	41.000	66.000	59.131
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	3.225	6.400	3.181
Kosten beheer, administratie en archief	2.620	2.320	1.415
Rentelasten/bankkosten	2.325	2.100	2.154
Diaconaal werk plaatselijk	17.500	17.500	11.219
Diaconaal werk regionaal/landelijk	9.750	3.750	3.750
Diaconaal werk wereldwijd	1.250	1.250	1.250
Afdrachten door te zenden collecten en giften	10.270	12.070	12.704
Totaal lasten A	102.155	126.340	109.767
Operationeel resultaat (A)	-57.485	-80.820	-57.143
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	5.653
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	5.653
Resultaat verslagjaar (A+B)	-57.485	-80.820	-51.490
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-280	-280	-288
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-280	-280	-288
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-57.765	-81.100	-51.778

2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Landerijen	2.100	1.250	2.051
	<u>2.100</u>	<u>1.250</u>	<u>2.051</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	9.750	6.500	13.418
Opbrengsten financiële vaste activa	11.350	15.000	10.447
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	3.500	4.000	5.694
	<u>24.600</u>	<u>25.500</u>	<u>29.559</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	5.000	4.500	5.090
Collecten in kerkdiensten	2.000	1.500	2.432
Giften	500	500	290
(Wijk)kassen	200	200	498
	<u>7.700</u>	<u>6.700</u>	<u>8.310</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	1.250	1.000	614
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	2.000	4.000	5.444
Diaconale aard (wereldwijd)	3.000	4.800	4.144
Diaconale noodhulp	1.500	750	663
Zending en evangelisatie	2.500	1.500	1.812
Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	20	20	27
	<u>10.270</u>	<u>12.070</u>	<u>12.704</u>

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koerswinsten bij verkoop effecten en beleggingsfondsen	-	-	829
Koersresultaat effecten en beleggingsfondsen	-	-	4.824
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-	5.653

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Landerijen			
Belastingen	275	250	232
	<u>275</u>	<u>250</u>	<u>232</u>
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	-	12.000	12.000
Overige kosten	12.000	-	-
	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
	<u>12.275</u>	<u>12.250</u>	<u>12.232</u>
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent.			
Kerkelijke installaties en inventarissen	1.940	2.700	2.731
	<u>1.940</u>	<u>2.700</u>	<u>2.731</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Kerkelijk werkers			
Overige kosten kerkelijk werkers	41.000	66.000	59.131
	<u>41.000</u>	<u>66.000</u>	<u>59.131</u>
	<u>41.000</u>	<u>66.000</u>	<u>59.131</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	2.400	2.100	2.388
Afdrachten voor de solidariteitskas	-	3.500	-
Overige bijdragen en contributies	825	800	793
	<u>3.225</u>	<u>6.400</u>	<u>3.181</u>

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	300	300	117
Bureaubehoeften en drukwerk	500	500	30
Financiële administratie	450	150	138
Jaarrekeningcontrole	20	20	0
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	1.250	1.250	1.130
Overige kosten	100	100	0
	<u>2.620</u>	<u>2.320</u>	<u>1.415</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	625	600	613
Kosten vermogensbeheer	1.700	1.500	1.541
	<u>2.325</u>	<u>2.100</u>	<u>2.154</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	3.000	3.000	0
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	5.500	7.000	4.725
Ouderenwerk	5.000	3.000	3.372
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	4.000	4.500	3.122
	<u>17.500</u>	<u>17.500</u>	<u>11.219</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	9.750	3.750	3.750
	<u>9.750</u>	<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Overige bijdragen wereldwijd	1.250	1.250	1.250
	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>	<u>1.250</u>

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	1.250	1.000	614
Diaconaal regionaal/landelijk	2.000	4.000	5.444
Diaconaal wereldwijd	3.000	4.800	4.144
Diaconale noodhulp	1.500	750	663
Zending en evangelisatie	2.500	1.500	1.812
Overige bijdragen diaconaal/missionair werk	20	20	27
	<hr/> 10.270	<hr/> 12.070	<hr/> 12.704
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsfondsen	280	280	288
	<hr/> 280	<hr/> 280	<hr/> 288

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	92710000
Classis	Protestantse classis Delta
Samenwerking met	N.v.t.

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0
Aantal stichtingen waarin de diaconie overheersende zeggenschap heeft	

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	0
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	0

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,60
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	0
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	7
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 2

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 1

Waarvan vacatures 0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 3

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 447

Aantal doopleden 432

Totaal aantal leden 879

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 670

ANBI-pagina

www.protestantsegemeentebrielle.nl/giften

4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024	Gemeenten met 750-999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
					Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023			
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	229%	278%	209%	112%	116%	87%	105%	151%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	179%	221%	167%	94%	93%	59%	90%	122%